

 GOBERNACIÓN DE NARIÑO	PROCEDIMIENTO DESARROLLO DE CONCILIACIONES AECID	CÓDIGO: GFRA-P-83
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 24/03/2022
		PÁGINA: 1 de 6

1. Objetivo.

Llevar a cabo el registro de los de los hechos económicos de AECID a partir de la causación y conciliación correspondiente de acuerdo con los extractos bancarios correspondientes.

2. Alcance.

Inicia con la recepción mensualmente de los extractos bancarios de las tres cuentas que existen actualmente, se analiza y se ingresa la información al sistema contable para generar la causación (CDC) y finaliza con la conciliación de valores y visto bueno por parte del contador.

3. Definiciones.

AECID “La Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo – AECID es una entidad de derecho público adscrita al Ministerio de Asuntos Exteriores, Unión Europea y de Cooperación de España, a través de la Secretaría de Estado de Cooperación Internacional. Su objeto es el fomento, la gestión y la ejecución de las políticas públicas de cooperación internacional para el desarrollo, dirigidas a la lucha contra la pobreza y la consecución de un desarrollo humano sostenible en los países en desarrollo, que se recogen en un Plan Director con una vigencia de 4 años”.

CAUSACIÓN: La contabilidad de causación es aquella contabilidad en la que los hechos económicos se registran en el momento en que suceden, sin importar si hay una erogación o un ingreso de dinero inmediato como consecuencia de la realización del hecho económico.

4. Desarrollo del documento:

4.1 Condiciones Y/O Políticas Específicas De Operación

4.2 Normatividad

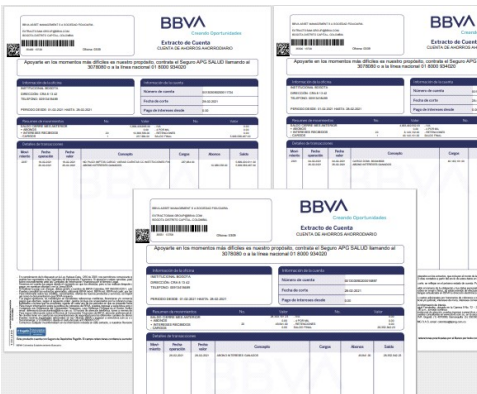
- Ordenanza 028 de 2010, Estatuto Tributario Departamental de Nariño, URL: <https://sitio.narino.gov.co/wp-content/uploads/2022/05/ordenanza-028-21-12-2010.pdf>
- DECRETO LEY 624 DE 1989, Por el cual se expide el Estatuto Tributario de los impuestos administrados por la Dirección General de Impuesto Nacionales, Estatuto Tributario Nacional URL: <https://estatuto.co/>
- Resolución 193 de 2016 “Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la Evaluación del Control Interno Contable” expedida por la Contaduría General de la Nación (CGN), <https://www.contaduria.gov.co/documents/20127/36441/Resolucion+193+18+10+18+2016+11-05-04.314.pdf/f74d053d-5804-9df5-6d80-31b6ae715938?>

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARÍA DE HACIENDA
---	---

 GOBERNACIÓN DE NARIÑO	PROCEDIMIENTO DESARROLLO DE CONCILIACIONES AECID	CÓDIGO: GFRA-P-83
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 24/03/2022
		PÁGINA: 2 de 6

4.3 Descripción de actividades

- ☐ Recepcionar mensualmente los extractos bancarios de las tres cuentas enviadas por el componente financiero del PDA.

Fuente de entrada	Entrada	Descripción	Responsable	Salida	Receptor de salida
PDA	Extractos bancarios	El componente financiero del PDA debe enviar mensualmente los extractos bancarios de las tres cuentas del banco correspondiente. A partir de este envío se ingresa al correo para realizar la recepción de estos. Si no se reportan mensualmente, se debe realizar la notificación para que se haga el respectivo envío. 	Profesional de Contabilidad General	Extractos bancarios recepcionados	Contabilidad

- ☐ Validar la información de los extractos y generar la Causación de los intereses que se genera con el plan departamental de agua.

Fuente de entrada	Entrada	Descripción	Responsable	Salida	Receptor de salida
Profesional de Contabilidad General	Extractos bancarios recepcionados	Con los extractos que se reciben mes a mes se procede a revisar y consolidar la información. De acuerdo con los intereses que se gana con el plan departamental de agua, se ingresa la información en el Sistema contable (SYSMAN) y se genera la causación CDC. SYSMAN https://narino-	Profesional de Contabilidad General	Causación CDC.	Contabilidad

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARÍA DE HACIENDA
---	---

 GOBERNACIÓN DE NARIÑO	PROCEDIMIENTO DESARROLLO DE CONCILIACIONES AECID	CÓDIGO: GFRA-P-83
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 24/03/2022
		PÁGINA: 3 de 6

gob.sysman.com.co/sysmanWeb																																														
Ejemplo:																																														
Página 1 de 1 Formato ContC08  Comprobante de Contabilidad NIT:800103923-8 Número 20210000026 NIT 999999999999 Fecha 28/02/2021 Tercero VARIOS Dirección PASTO-NARIÑO Código Postal 999999 Concepto AFECTACION RENDIMIE AECID FEBERO CONV. MULTIVEREDAL PACIFICO Detalle ESTADOS DE CUENTA POA Y EXTRACTOS BANCARIOS BBVA ASSET MANAGEMENT SOCIEDAD FIDUCIARIA INFORME DE GESTION ENCARGO FIDUCIARIO MULTIVEREDAD INTEGRAL DEL PACIFICO Y LOS CENTROS POBLADOS DE LA GUAYACANA, LLORENTE, TANGAREAL. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Cta. Pro.</th> <th>Cuenta</th> <th>Nombre de la Cuenta</th> <th>Debito</th> <th>Credito</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>30000004</td> <td>Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque</td> <td>Multivered Tumbaco</td> <td>43.841.152.00</td> <td>00.00</td> </tr> <tr> <td>30000104</td> <td>Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque</td> <td>Multivered Tumbaco</td> <td>8.148.152.00</td> <td>00.00</td> </tr> <tr> <td>30000105</td> <td>Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque</td> <td>Multivered Tumbaco</td> <td>10.388.558.00</td> <td>00.00</td> </tr> <tr> <td>30001101</td> <td>AECID (multivered del pacifico)</td> <td>Multivered Tumbaco</td> <td>00.00</td> <td>49.841.00</td> </tr> <tr> <td>30001101</td> <td>AECID (multivered del pacifico)</td> <td>Multivered Tumbaco</td> <td>00.00</td> <td>8.148.152.00</td> </tr> <tr> <td>30001102</td> <td>Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque</td> <td>Multivered Tumbaco</td> <td>00.00</td> <td>10.388.558.00</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Número Documento</th> <th>Vencimiento</th> <th>Debitos</th> <th>Creditos</th> <th>Valor Ingreso</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>28/02/2021</td> <td></td> <td>18.587.549.00</td> <td>18.587.549.00</td> <td>18.587.549.00</td> </tr> </tbody> </table> Recibido: KTGUERRERO Aprobado: SOL: DIEZ Y OCHO MILLONES QUINIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL QUINIENTOS CUARENTA Y NUEVE PESOS MC.		Cta. Pro.	Cuenta	Nombre de la Cuenta	Debito	Credito	30000004	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	43.841.152.00	00.00	30000104	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	8.148.152.00	00.00	30000105	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	10.388.558.00	00.00	30001101	AECID (multivered del pacifico)	Multivered Tumbaco	00.00	49.841.00	30001101	AECID (multivered del pacifico)	Multivered Tumbaco	00.00	8.148.152.00	30001102	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	00.00	10.388.558.00	Número Documento	Vencimiento	Debitos	Creditos	Valor Ingreso	28/02/2021		18.587.549.00	18.587.549.00	18.587.549.00
Cta. Pro.	Cuenta	Nombre de la Cuenta	Debito	Credito																																										
30000004	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	43.841.152.00	00.00																																										
30000104	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	8.148.152.00	00.00																																										
30000105	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	10.388.558.00	00.00																																										
30001101	AECID (multivered del pacifico)	Multivered Tumbaco	00.00	49.841.00																																										
30001101	AECID (multivered del pacifico)	Multivered Tumbaco	00.00	8.148.152.00																																										
30001102	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	00.00	10.388.558.00																																										
Número Documento	Vencimiento	Debitos	Creditos	Valor Ingreso																																										
28/02/2021		18.587.549.00	18.587.549.00	18.587.549.00																																										
Página 1 de 1 Formato ContC08  Comprobante de Contabilidad NIT:800103923-8 Número 20210000027 NIT 999999999999 Fecha 28/02/2021 Tercero VARIOS Dirección PASTO-NARIÑO Código Postal 999999 Concepto AFECTACION CARGOS AECID FEBRERO ULTIVEREDAL PACIFICO Detalle ESTADOS DE CUENTA POA Y EXTRACTOS BANCARIOS BBVA ASSET MANAGEMENT SOCIEDAD FIDUCIARIA INFORME DE GESTION ENCARGO FIDUCIARIO MULTIVEREDAD INTEGRAL DEL PACIFICO Y LOS CENTROS POBLADOS DE LA GUAYACANA, LLORENTE, TANGAREAL. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Cta. Pro.</th> <th>Cuenta</th> <th>Nombre de la Cuenta</th> <th>Debito</th> <th>Credito</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>30001101</td> <td>AECID (multivered del pacifico)</td> <td>Multivered Tumbaco</td> <td>40.145.101.00</td> <td>00.00</td> </tr> <tr> <td>30000005</td> <td>Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque</td> <td>Multivered Tumbaco</td> <td>237.984.00</td> <td>00.00</td> </tr> <tr> <td>30000104</td> <td>Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque</td> <td>Multivered Tumbaco</td> <td>00.00</td> <td>40.145.101.00</td> </tr> <tr> <td>30000105</td> <td>Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque</td> <td>Multivered Tumbaco</td> <td>00.00</td> <td>237.984.00</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Número Documento</th> <th>Vencimiento</th> <th>Debitos</th> <th>Creditos</th> <th>Valor Ingreso</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>28/02/2021</td> <td></td> <td>40.378.085.00</td> <td>40.378.085.00</td> <td>40.378.085.00</td> </tr> </tbody> </table> Recibido: KTGUERRERO Aprobado: SOL: CUARENTA MILLONES TRESCIENTOS SETENTA Y OCHO MIL OCHENTA Y CINCO PESOS MC.		Cta. Pro.	Cuenta	Nombre de la Cuenta	Debito	Credito	30001101	AECID (multivered del pacifico)	Multivered Tumbaco	40.145.101.00	00.00	30000005	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	237.984.00	00.00	30000104	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	00.00	40.145.101.00	30000105	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	00.00	237.984.00	Número Documento	Vencimiento	Debitos	Creditos	Valor Ingreso	28/02/2021		40.378.085.00	40.378.085.00	40.378.085.00										
Cta. Pro.	Cuenta	Nombre de la Cuenta	Debito	Credito																																										
30001101	AECID (multivered del pacifico)	Multivered Tumbaco	40.145.101.00	00.00																																										
30000005	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	237.984.00	00.00																																										
30000104	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	00.00	40.145.101.00																																										
30000105	Compendio 11702 y 19997 - AECID Aque	Multivered Tumbaco	00.00	237.984.00																																										
Número Documento	Vencimiento	Debitos	Creditos	Valor Ingreso																																										
28/02/2021		40.378.085.00	40.378.085.00	40.378.085.00																																										

3. ☐ Realizar la conciliación de la causación realizada y la información de los extractos de las cuentas de los bancos.

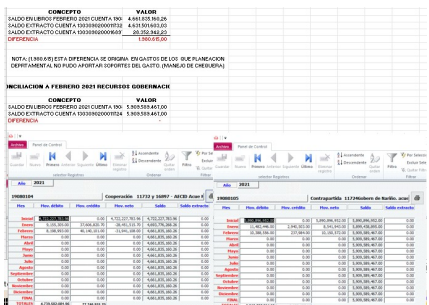
Fuente de entrada	Entrada	Descripción	Responsable	Salida	Receptor de salida
Profesional de Contabilidad General	Causación CDC. Extractos bancarios	Realizar la conciliación, validando que el mismo saldo que se encuentra en los libros del sistema contable SYSMAN sea el mismo que este es los estratos de las cuentas. Si no está conforme se realizan los ajustes correspondientes.	Profesional de Contabilidad General	Conciliación realizada	Contabilidad

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARÍA DE HACIENDA
---	---

 GOBERNACIÓN DE NARIÑO	PROCEDIMIENTO DESARROLLO DE CONCILIACIONES AECID	CÓDIGO: GFRA-P-83
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 24/03/2022
		PÁGINA: 4 de 6

		<table><tr><th>CONCEPTO</th><th>VALOR</th></tr><tr><td>SALDO EN LIBROS FEBRERO 2021 CUENTA 19080104</td><td>4.661.835.160,26</td></tr><tr><td>SALDO EXTRACTO CUENTA 1303090200011732</td><td>4.631.501.603,03</td></tr><tr><td>SALDO EXTRACTO CUENTA 1303090200016897</td><td>28.352.942,23</td></tr><tr><td>DIFERENCIA</td><td>1.980.615,00</td></tr></table> NOTA: (1.980.615) ESTA DIFERENCIA SE ORIGINA EN GASTOS DE LOS QUE PLANEACION DEPRAMENTAL NO PUDO APORTAR SOPORTES DEL GASTO. (MANEJO DE CHEQUERA) <table><tr><th>CONCILIACION A FEBRERO 2021 RECURSOS GOBERNACION</th></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><td></td></tr><tr><</tr></table>	CONCEPTO	VALOR	SALDO EN LIBROS FEBRERO 2021 CUENTA 19080104	4.661.835.160,26	SALDO EXTRACTO CUENTA 1303090200011732	4.631.501.603,03	SALDO EXTRACTO CUENTA 1303090200016897	28.352.942,23	DIFERENCIA	1.980.615,00	CONCILIACION A FEBRERO 2021 RECURSOS GOBERNACION																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
CONCEPTO	VALOR																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
SALDO EN LIBROS FEBRERO 2021 CUENTA 19080104	4.661.835.160,26																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
SALDO EXTRACTO CUENTA 1303090200011732	4.631.501.603,03																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
SALDO EXTRACTO CUENTA 1303090200016897	28.352.942,23																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
DIFERENCIA	1.980.615,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
CONCILIACION A FEBRERO 2021 RECURSOS GOBERNACION																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							

4. ☐ Generar los registros de la conciliación y causación y enviar al Contador para su revisión y aprobación.

Fuente de entrada	Entrada	Descripción	Responsable	Salida	Receptor de salida
Profesional de Contabilidad General	Conciliación realizada	Generar los registros de la conciliación y enviar al Contador para su revisión y aprobación. 	Profesional de Contabilidad General	Archivo de la Causación CDC y Extractos bancarios enviado	Contador General

5. ☐ Revisar y aprobar la conciliación y causación realizada.

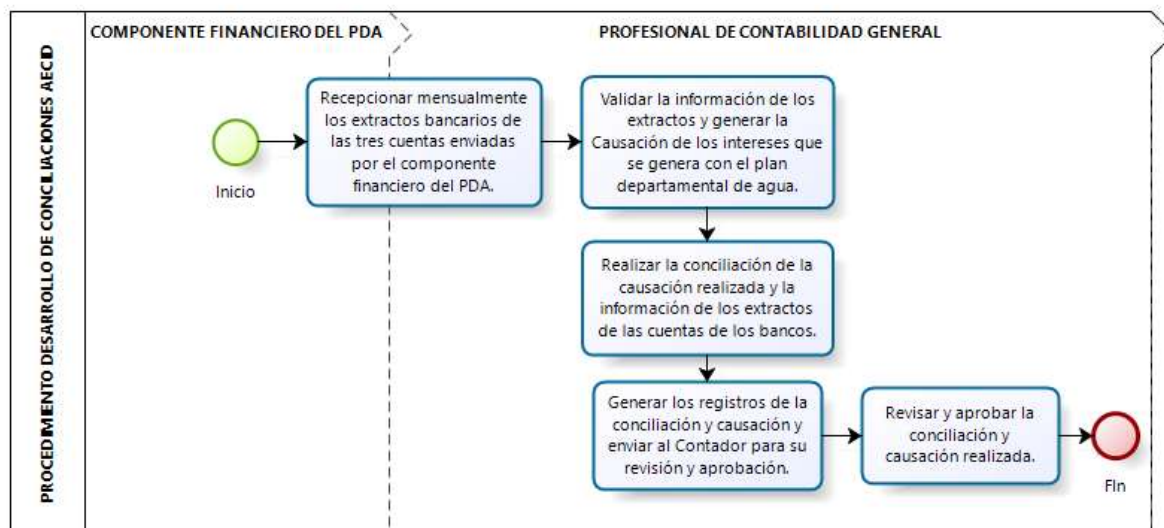
Fuente de entrada	Entrada	Descripción	Responsable	Salida	Receptor de salida
Profesional de Contabilidad General	Archivo de la Causación CDC y Extractos bancarios enviado	Recepcionar y revisar el documento con los registros de la conciliación y causación realizada, si está conforme se da el visto bueno si no se retroalimenta para que se realicen los ajustes correspondientes.	Contador General	Conciliación conforme	Contabilidad Entes de control

6. ☒ Fin

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARÍA DE HACIENDA
--	--

 GOBERNACIÓN DE NARIÑO	PROCEDIMIENTO DESARROLLO DE CONCILIACIONES AECID	CÓDIGO: GFRA-P-83
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 24/03/2022
		PÁGINA: 5 de 6

5. Diagrama de Flujo



PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARÍA DE HACIENDA
--	--

 GOBERNACIÓN DE NARIÑO	PROCEDIMIENTO DESARROLLO DE CONCILIACIONES AECID	CÓDIGO: GFRA-P-83
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 24/03/2022
		PÁGINA: 6 de 6

6. Documentos Y/O Registros Asociados

N/A

7. Anexos.

N/A

8. Control de cambios.

Versión	Fecha de versión	Descripción del cambio	Responsable
01	24/03/2022	Creación del Documento	Jose Melduvio Delgado

9. Responsable.

El responsable de este documento es el **Profesional Especializado (Contabilidad)**, quien debe verificar, y si es requerido actualizarlo, cuando sea necesario.

10. Revisión, validación y aprobación.

Revisión:	Aprobación:	Verificación:
Nombre: Jairo Aldemar Yaqueno Rodríguez	Nombre: Viviana Solarte Solarte	Nombre: Nixon Ortega Bravo
Cargo: Profesional Especializado (Contabilidad)	Cargo: Secretaría de Hacienda	Cargo: Profesional Universitario 219 grado 04

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARÍA DE HACIENDA
--	--